

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くすのみ福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	88,517,000	85,996,135	2,520,865	
	受取利息配当金収入	200	228	△28	
	その他の収入	1,140,000	981,810	158,190	
	事業活動収入計 (1)	89,657,200	86,978,173	2,679,027	
	支出				
人件費支出	56,488,000	56,339,428	148,572		
事業費支出	9,028,300	8,807,284	221,016		
事務費支出	6,181,274	5,983,413	197,861		
支払利息支出	187,626	187,626	0		
その他の支出	900,000	837,250	62,750		
事業活動支出計 (2)	72,785,200	72,155,001	630,199		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	16,872,000	14,823,172	2,048,828		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,924,000	3,924,000	0	
	固定資産取得支出	6,430,000	6,204,000	226,000	
施設整備等支出計 (5)	10,354,000	10,128,000	226,000		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△10,354,000	△10,128,000	△226,000		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	6,518,000	4,687,048	1,830,952	
その他の活動支出計 (8)	6,518,000	4,687,048	1,830,952		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△6,518,000	△4,687,048	△1,830,952		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	8,124	△8,124		
前期末支払資金残高 (12)	11,097,517	11,097,517	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	11,097,517	11,105,641	△8,124		

## 法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くすのみ福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収 保育事業収益	85,996,135	94,346,943	△8,350,808	
	サービス活動収益計 (1)	85,996,135	94,346,943	△8,350,808	
	費 人件費	56,729,476	63,160,346	△6,430,870	
	事業費	8,807,284	9,147,482	△340,198	
	事務費	5,983,413	5,258,031	725,382	
	減価償却費	12,327,513	13,231,451	△903,938	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,558,607	△4,584,943	26,336	
	サービス活動費用計 (2)	79,289,079	86,212,367	△6,923,288	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	6,707,056	8,134,576	△1,427,520	
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	228	147	81	
	その他のサービス活動外収益	981,810	1,119,834	△138,024	
	サービス活動外収益計 (4)	982,038	1,119,981	△137,943	
	費 支払利息	187,626	240,516	△52,890	
	その他のサービス活動外費用	837,250	969,000	△131,750	
		サービス活動外費用計 (5)	1,024,876	1,209,516	△184,640
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△42,838	△89,535	46,697
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	6,664,218	8,045,041	△1,380,823	
特別増減の部	収				
	特別収益計 (8)	0	0	0	
	費				
	特別費用計 (9)	0	0	0	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	6,664,218	8,045,041	△1,380,823	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	46,216,915	49,271,874	△3,054,959	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	52,881,133	57,316,915	△4,435,782	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)	4,600,000	11,100,000	△6,500,000	
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	48,281,133	46,216,915	2,064,218

## 法人単位貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 くすのみ福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	13,536,158	12,405,332	1,130,826	流動負債	9,302,517	7,876,815	1,425,702
現金預金	8,456,523	6,903,539	1,552,984	事業未払金	1,993,422	1,094,799	898,623
事業未収金	3,417,160	2,006,880	1,410,280	1年以内返済予定設備資金借入金	3,924,000	3,924,000	0
未収補助金	1,579,975	3,412,413	△1,832,438	職員預り金	437,095	213,016	224,079
前払費用	82,500	82,500	0	賞与引当金	2,948,000	2,645,000	303,000
固定資産	155,330,236	156,766,701	△1,436,465	固定負債	9,098,964	12,935,916	△3,836,952
基本財産	117,034,952	124,800,450	△7,765,498	設備資金借入金	8,754,000	12,678,000	△3,924,000
土地	3,850,450	3,850,450	0	退職給付引当金	344,964	257,916	87,048
建物	113,184,502	120,950,000	△7,765,498	負債の部合計	18,401,481	20,812,731	△2,411,250
その他の固定資産	38,295,284	31,966,251	6,329,033	純 資 産 の 部			
土地	1,092,000	1,092,000	0	基本金	7,900,257	7,900,257	0
構築物	8,712,237	7,348,375	1,363,862	第1号基本金	7,900,257	7,900,257	0
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	76,083,523	80,642,130	△4,558,607
器具及び備品	9,946,082	9,640,959	305,123	その他の積立金	18,200,000	13,600,000	4,600,000
ソフトウェア	0	27,000	△27,000	保育所施設・設備整備積立金	18,200,000	13,600,000	4,600,000
退職給付引当資産	344,964	257,916	87,048	次期繰越活動増減差額	48,281,133	46,216,915	2,064,218
保育所施設・設備整備積立資産	18,200,000	13,600,000	4,600,000	(うち当期活動増減差額)	6,664,218	8,045,041	△1,380,823
				純資産の部合計	150,464,913	148,359,302	2,105,611
資産の部合計	168,866,394	169,172,033	△305,639	負債及び純資産の部合計	168,866,394	169,172,033	△305,639

ひらまつの杜拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くすのみ福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収 益	保育事業収益	85,996,135	94,346,943	△8,350,808	
	委託費収益	82,513,710	87,981,290	△5,467,580	
	利用者等利用料収益	1,447,500	1,529,500	△82,000	
	利用者等利用料収益(一般)	1,447,500	1,529,500	△82,000	
	その他の事業収益	2,034,925	4,836,153	△2,801,228	
	補助金事業収益(公費)	1,809,975	4,701,453	△2,891,478	
	補助金事業収益(一般)	178,000	91,400	86,600	
	その他の事業収益	46,950	43,300	3,650	
	サービス活動収益計(1)		85,996,135	94,346,943	△8,350,808
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	56,729,476	63,160,346	△6,430,870
役員報酬		149,520	221,830	△72,310	
職員給料		34,690,987	36,785,454	△2,094,467	
職員賞与		7,775,712	7,090,532	685,180	
賞与引当金繰入		2,948,000	2,645,000	303,000	
非常勤職員給与		3,671,996	5,516,350	△1,844,354	
派遣職員費		0	3,025,193	△3,025,193	
退職給付費用		754,548	754,104	444	
法定福利費		6,738,713	7,121,883	△383,170	
事業費		8,807,284	9,147,482	△340,198	
給食費		3,822,587	3,855,874	△33,287	
保健衛生費		30,964	42,456	△11,492	
保育材料費		912,477	785,214	127,263	
水道光熱費		1,669,166	1,954,596	△285,430	
燃料費		0	5,148	△5,148	
消耗器具備品費		366,183	535,881	△169,698	
保険料		1,048,300	1,020,795	27,505	
賃借料		715,500	836,970	△121,470	
車輛費		242,107	110,548	131,559	
事務費		5,983,413	5,258,031	725,382	
福利厚生費		211,868	235,729	△23,861	
職員被服費		14,410	0	14,410	
旅費交通費		254,390	582,260	△327,870	
研修研究費		74,438	74,950	△512	
事務消耗品費		131,373	49,157	82,216	
印刷製本費		173,450	241,115	△67,665	
修繕費		1,116,500	177,100	939,400	
通信運搬費		986,063	957,113	28,950	
会議費		15,673	18,730	△3,057	
広報費		190,400	89,200	101,200	
業務委託費		615,180	510,120	105,060	
業務委託費		615,180	510,120	105,060	
手数料		1,318,887	1,451,418	△132,531	
保険料		52,000	52,000	0	
土地・建物賃借料		0	200,000	△200,000	
保守料		501,600	265,100	236,500	
雑費		327,181	354,039	△26,858	
雑費		327,181	354,039	△26,858	
減価償却費		12,327,513	13,231,451	△903,938	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△4,558,607	△4,584,943	26,336	
サービス活動費用計(2)		79,289,079	86,212,367	△6,923,288	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,707,056	8,134,576	△1,427,520	
受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益		228	147	81	
		981,810	1,119,834	△138,024	

## ひらまつの杜拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くすのみ福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	収			
	利用者等外給食収益	837,250	969,000	△131,750
	雑収益	144,560	150,834	△6,274
	雑収益	144,560	150,834	△6,274
	サービス活動外収益計 (4)	982,038	1,119,981	△137,943
	費			
	支払利息	187,626	240,516	△52,890
	その他のサービス活動外費用	837,250	969,000	△131,750
	利用者等外給食費	837,250	969,000	△131,750
	サービス活動外費用計 (5)	1,024,876	1,209,516	△184,640
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△42,838	△89,535	46,697	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	6,664,218	8,045,041	△1,380,823	
特別増減の部	収			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費			
	特別費用計 (9)	0	0	0
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	6,664,218	8,045,041	△1,380,823	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	46,216,915	49,271,874	△3,054,959
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	52,881,133	57,316,915	△4,435,782
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	4,600,000	11,100,000	△6,500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	4,600,000	11,100,000	△6,500,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	48,281,133	46,216,915	2,064,218	

## ひらまつの杜拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 くすのみ福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	13,536,158	12,405,332	1,130,826	流動負債	9,302,517	7,876,815	1,425,702
現金預金	8,456,523	6,903,539	1,552,984	事業未払金	1,993,422	1,094,799	898,623
事業未収金	3,417,160	2,006,880	1,410,280	1年以内返済予定設備資金借入金	3,924,000	3,924,000	0
未収補助金	1,579,975	3,412,413	△1,832,438	職員預り金	437,095	213,016	224,079
前払費用	82,500	82,500	0	賞与引当金	2,948,000	2,645,000	303,000
固定資産	155,330,236	156,766,701	△1,436,465	固定負債	9,098,964	12,935,916	△3,836,952
基本財産	117,034,952	124,800,450	△7,765,498	設備資金借入金	8,754,000	12,678,000	△3,924,000
土地	3,850,450	3,850,450	0	退職給付引当金	344,964	257,916	87,048
建物	113,184,502	120,950,000	△7,765,498	負債の部合計	18,401,481	20,812,731	△2,411,250
その他の固定資産	38,295,284	31,966,251	6,329,033	純 資 産 の 部			
土地	1,092,000	1,092,000	0	基本金	7,900,257	7,900,257	0
構築物	8,712,237	7,348,375	1,363,862	第1号基本金	7,900,257	7,900,257	0
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	76,083,523	80,642,130	△4,558,607
器具及び備品	9,946,082	9,640,959	305,123	その他の積立金	18,200,000	13,600,000	4,600,000
ソフトウェア	0	27,000	△27,000	保育所施設・設備整備積立金	18,200,000	13,600,000	4,600,000
退職給付引当資産	344,964	257,916	87,048	次期繰越活動増減差額	48,281,133	46,216,915	2,064,218
保育所施設・設備整備積立資産	18,200,000	13,600,000	4,600,000	(うち当期活動増減差額)	6,664,218	8,045,041	△1,380,823
				純資産の部合計	150,464,913	148,359,302	2,105,611
資産の部合計	168,866,394	169,172,033	△305,639	負債及び純資産の部合計	168,866,394	169,172,033	△305,639

## 財産目録

令和 6年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 くすのみ福祉会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	32,943
普通預金	宮崎銀行	—	運転資金として	—	—	8,423,580
			小計			8,456,523
事業未収金	宮崎市・利用者他	—	委託費差額・延長保育利用料他	—	—	3,417,160
未収補助金	宮崎市	—	一時預かり事業補助金他	—	—	1,579,975
前払費用	税理士法人7化'パ-ト-ズ 他	—	顧問料	—	—	82,500
			流動資産合計			13,536,158
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(ひらまつの杜)宮崎県宮崎市大瀬町5711番地	—	第2種社会福祉事業である保育園施設に使用している	—	—	3,850,450
建物	(ひらまつの杜)宮崎県宮崎市大瀬町5723番地	2017年度	第2種社会福祉事業である保育園施設に使用している	166,248,741	53,064,239	113,184,502
			基本財産合計			117,034,952
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	(ひらまつの杜)大瀬町中尾5717番1	—	第2種社会福祉事業である保育園施設に使用している	—	—	1,092,000
構築物	FRP門柱 他15件	—	第2種社会福祉事業である保育園施設に使用している	22,924,669	14,212,432	8,712,237
車輛運搬具	ハイエース(園バス)	—	園児運搬用車両	3,485,826	3,485,825	1
器具及び備品	ピアノ 他105件	—	園用備品・遊具他	49,125,300	39,179,218	9,946,082
ソフトウェア	新会計システム 他2件	—	業務効率化のために使用している	1,784,000	1,784,000	0
退職給付引当資産	宮崎県社会福祉協議会	—	将来における職員の退職に備えている	—	—	344,964
保育所施設・設備整備積立資産	宮崎銀行	—	将来における施設の改修のために積み立てている	—	—	18,200,000
			その他の固定資産合計			38,295,284
			固定資産合計			155,330,236
			資産合計			168,866,394
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	宮崎年金事務所他	—		—	—	1,993,422
1年以内返済予定設備資金借入金	宮崎銀行	—		—	—	3,924,000
職員預り金	職員	—		—	—	437,095
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	2,948,000
			流動負債合計			9,302,517
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	宮崎銀行	—		—	—	8,754,000
退職給付引当金	宮崎県社会福祉協議会	—		—	—	344,964
			固定負債合計			9,098,964
			負債合計			18,401,481
			差引純資産			150,464,913